

BALANS PER	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Kerkgebouw	151.873		151.873	
Orgel	15.142		18.120	
Kopieerapparaat	0		0	
Piano	0		0	
opknappen kerkgebouw	<u>49.892</u>		<u>56.194</u>	
		216.907		226.187
VLOTTENDE ACTIVA				
Kortlopende vorderingen				
debiteuren	500		745	
nog te ontvangen bedragen	<u>1.902</u>		<u>2.400</u>	
		2.402		3.145
Liquide middelen				
abn amro spaarrekening	104.629		104.629	
asn spaarrekening	184.561		142.606	
abn amro	94.896		37.675	
ing	<u>13.312</u>		<u>8.132</u>	
		397.398		293.042
		<u>616.707</u>		<u>522.374</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve				
Aanvang boekjaar	375.840		375.222	
Exploitatie saldo	<u>1.216</u>		<u>618</u>	
		377.056		375.840
Bestemmingsreserves				
egalisatie reserve orgel	11.531		13.800	
opknappen kerkgebouw	<u>40.099</u>		<u>45.111</u>	
		51.630		58.911
Schulden lange termijn				
voorziening achterstallig onhoud (dak)		184.000		84.000
Schulden op korte termijn				
Nog te betalen kosten	96			
vooritontvangen huur	<u>3.925</u>		<u>3.623</u>	
		4.021		3.623
		<u>616.707</u>		<u>522.374</u>

EXPLOITATIE 2014

	<u>Realisatie 2013</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Realisatie 2014</u>	<u>Begroting 2015</u>
Collecten/giften/legaten	110.782	52.200	117.193	6.200
Verhuur zalen/terrein	8.610	6.000	6.635	6.800
Verhuur stalling zendmasten	7.460	5.000	7.277	13.000
Subsidie Gezonde Gemeente	0	10.000	10.000	10.000
Overige opbrengsten	9.252	8.790	5.386	5.550
Rente opbrengst	3.588	4.400	3.128	2.500
Totaal opbrengsten	139.692	86.390	149.619	44.050
Afschrijving	1.999	1.999	1.999	1.999
Huisvesting	28.932	26.700	23.014	28.700
Dotatie voorziening onderhoud	84.000	33.000	100.000	-11.000
Algemene kosten	3.832	3.320	2.527	3.020
Som der bedrijfslasten	118.763	65.019	127.540	22.719
Gezonde gemeente project	20.311	20.700	20.863	20.700
som der projectlasten	20.311	20.700	20.863	20.700
EXPLOITATIESALDO	618	671	1.216	631

WAARDERINGS- EN RESULTAATSBEALINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten en luidt in gehele Euro's. De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel en zijn dit jaar ongewijzigd.

Materiële vaste activa

Grotere investeringen (meer dan €4.500) worden geactiveerd en afgeschreven op basis van de te verwachten levensduur. In het jaar van investeren wordt de afschrijving tijds-evenredig per maand bepaald.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, waarbij zo nodig een voorziening voor oninbaarheid op in mindering wordt gebracht.

Opbrengsten

De opbrengsten worden verantwoord op het moment dat de omvang en opeisbaarheid is vastgesteld. Zij worden zo goed mogelijk toegerekend naar de goede boekjaren.

Kosten

Kosten worden verantwoord op het moment dat zij bekend zijn.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	aanschafprijs		afschrijving	
	2014	2013	2014	2013
Kerkgebouw	209.785	209.785	57.912	57.912
Cv installatie	16.548	16.548	16.548	16.548
Orgel	59.568	59.568	44.426	41.448
Kopieerapparaat	6.372	6.372	6.372	6.372
Piano	4.724	4.724	4.724	4.724
opknappen kerkgebouw	63.021	63.021	13.129	6.827
	360.018	360.018	143.111	133.831

	boekwaarde	
	2014	2013
Kerkgebouw	151.873	151.873
Orgel	15.142	18.120
Kopieerapparaat	0	0
Piano	0	0
opknappen kerkgebouw	49.892	56.194
	216.907	226.187

Het verloop hiervan was als volgt:

boekwaarde 1 januari 2014	226.187
investeringen/desinvesteringen 2014	0
	226.187
Afschrijvingen 2014	9.280
boekwaarde 31 december 2014	216.907

De afschrijvingen worden berekend over de aanschaffingswaarde.

De volgende percentages worden gehanteerd:

Kerkgebouw	3% per jaar met een restwaarde van 151.873
Orgel	5% per jaar
Kopieerapparaat	20% per jaar
Piano	20% per jaar
opknappen kerkgebouw	10% per jaar

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Het verloop van het eigen vermogen is als volgt:		
stand 1 januari	375.840	375.222
bij: resultaat boekjaar	<u>1.216</u>	<u>618</u>
	377.056	375.840
Egalisatie reserve orgel		
stand 1 januari	13.800	16.069
af: onttrekking ten behoeve van exploitatie	<u>2.269</u>	<u>2.269</u>
	11.531	13.800
Bestemmingsreserve opknappen kerkgebouw		
ontvangst legaten	45.111	50.123
af: onttrekking ten behoeve van exploitatie	<u>5.012</u>	<u>5.012</u>
	40.099	45.111

PM Rechten en Verplichtingen

De nalatenschappen worden op kasbasis verantwoord.

Eind december heeft de stichting zich voor een periode van vijf jaar garant gesteld voor de bijdrage aan het Gezonde Gemeente Project. Hiertegenover is voor een periode van twee jaren een subsidie ad 10.000 euro toegekend door de IZB.

TOELICHTING OP EXPLOITATIEREKENING 2014

	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Begroting 2015
Collecten/giften				
Collecten en groene bussen	1.683	1.200	1.200	1.200
giften en donaties	6.380	6.000	5.345	5.000
legaten zonder specifieke bestemming	102.719	45.000	110.648	0
	110.782	52.200	117.193	6.200
Verhuur zalen/terrein				
verhuur zalen	6.060	6.000	5.635	5.000
verhuur bloemenkiosk terrein	2.550	0	1.000	1.800
	8.610	6.000	6.635	6.800
Subsidies				
bijdrage IZB		10.000	10.000	10.000
Overige opbrengsten				
Fancy fair	4.577	4.500	4.320	4.500
bijdrage centrale exploitatie gebouw	3.290	3.290	0	0
begravenissen	350			
boekenbeurs	1.035	1.000	1.066	1.050
	9.252	8.790	5.386	5.550
Afschrijving				
Orgel	2.978	2.978	2.978	2.978
Vrijval egalisatiereserve orgel	-2.269	-2.269	-2.269	-2.269
opknappen kerkgebouw	6.302	6.302	6.302	6.302
vrijval bestemmingsreserve	-5.012	-5.012	-5.012	-5.012
	1.999	1.999	1.999	1.999
Huisvesting				
Gas water elektra	11.814	12.000	12.296	11.500
Verzekering	2.698	2.800	2.705	2.800
schoonmaakkosten	2.211	2.200	2.035	2.200
onderhoud overig	5.143	5.000	2.498	2.500
onderhoud buitenwerk	1.812	2.000	2.428	6.000
onderhoud kerkzaal/achterhal	4.408	1.000	888	1.000
onderhoud cv		500		2.000
onderhoud mechanisch slagwerk		200		200
diverse kleine aanschaffingen	846	1.000	164	500
	28.932	26.700	23.014	28.700

	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014	Begroting 2015
Algemene kosten				
contributies en abonnementen	67	60		
drukwerk en advertenties	260	260	115	120
telefoon/internet	699	700	629	700
administratiekosten (KKA)	96	100	139	100
onderhoud inventaris	903	500	136	500
piano en muziekkosten	647	600	299	300
diversen en representatie	199	300	250	300
kopiekosten	662	500	641	650
bankkosten	299	300	318	350
	3.832	3.320	2.527	3.020

VERSLAG KASCOMMISSIE

Hilversum,

Betreft: controle financiële administratie 2014 door Kascommissie

Ondergetekenden hebben in goede orde de financiële administratie van de stichting Diependaal aangetroffen en vastgesteld dat deze aansluit bij het jaarverslag.

Tevens is steekproefsgewijze vastgesteld dat de verantwoording aansluit bij de bescheiden.

Wij zijn van mening dat de administratie deugdelijk is bijgewerkt en de verantwoording voldoende informatie geeft omtrent de financiële weerslag van de activiteiten.

Wij stellen aan het bestuur van de stichting Diependaal voor om de jaarstukken vast te stellen en de financieel administrateur van de stichting decharge te verlenen voor 2014.

Namens de Kascommissie,

financieel administrateur

De heer G. Th. Biebericher

mevrouw
A. van Woerekom